



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 68467/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce SIVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. března 2019. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Sívce
Sívce 19, 664 07 Pozořice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

Kontrolor: Eva Sedláčková
Lenka Kosmáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny:

Marie Kousalová - starostka
Martina Filipová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 13. srpna 2018, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Sívce za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,05 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,18 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Sivice k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Sivice, dne 12. března 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Eva Sedláčková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starostka obce Sivice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12. března 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marie Kousalová

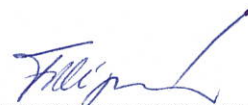
.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

Martina Filipová

.....
účetní



.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Rozpočtové opatření č. 1 - 3
- Rozpočtové opatření č. 4 - 6
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Sivice na období 2019 - 2025
- Závěrečný účet Obce Sivice za rok 2017
- Plán účetních odpisů na rok 2018
- Plán inventur PO
- Inventurní soupisy inventarizačních položek PO
- Inventarizační zpráva PO
- Plán inventur
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva
- Mzdové listy zastupitelů obce za rok 2018
- Výplatní pásky zastupitelů obce za období 01 - 06/2018
- Pokladní doklady a pokladní kniha za období 6/2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 2. 2018 (osobní číslo 254)
- Výplatní pásky za období 04 - 06/2018 (osobní číslo 254)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 12/2018 ze dne 6. 6. 2018 (Mateřské centrum Človíček z.s.)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2018 ze dne 31. 3. 2018 (Římskokatolická farnost Pozoříce)
- Vyúčtování dotace na rok 2018 z rozpočtu obce Sivice ze dne 20. 12. 2018 (Mateřské centrum Človíček, z.s.)
- Vyúčtování dotace na rok 2018 z rozpočtu obce Sivice ze dne 31. 1. 2019 (Římskokatolická farnost Pozoříce)
- Finanční vypořádání dotace - Smlouva č.: 051192/18/ORR ze dne 29. 1. 2019
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace na akci "Sivice - nakládání s bioodpady", poskytovatel Ministerstvo životního prostředí
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) na akci "Sivice - nakládání s bioodpady", poskytovatel Ministerstvo životního prostředí
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 2. 7. 2018 (smlouva č. 051192/18/ORR - "Sivice - opravy a vybavení interiéru kulturního domu")
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 4. 7. 2018 (smlouva č. 053106/18/OK- "Sivické kulturní léto v rámci projektu Hudební festival")
- Kupní smlouva ze dne 11. 6. 2018 (nákup štěpkovače)
- Kupní smlouva ze dne 25. 6. 2018 (nákup pozemku p.č. 499/4)
- Kupní smlouva ze dne 10. 9. 2018 (nákup pozemku p.č. 499/6)
- Kupní smlouva ze dne 8. 6. 2018 (nákup kompostérů)
- Dohoda o realizaci stavby a investičním příspěvku mezi obcí Sivice a Svazkem pro vodovody a kanalizace - Šlapanicko
- Příkazní smlouva na administraci zadávacího řízení na veřejnou zakázku, příkazník AQE services, s.r.o.
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Pořízení štěpkovače a kompostérů pro obec Sivice" - výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace, vysvětlení zadávacích podmínek, upravená výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace č. 1 a č. 2, protokol o otevírání nabídek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, rozhodnutí o výběru dodavatele, kupní smlouvy s vítěznými uchazeči
- Protokol o výsledku kontroly v ZŠ a MŠ Sivice ze dne 19. 12. 2018
- Oznámení o provedení kontroly ze dne 12. 12. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sivice dne 14. 8. 2018
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Sivice ze dne 30. 10. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sivice dne 27. 11. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sivice dne 11. 12. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sivice dne 4. 12. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sivice dne 27. 2. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sivice dne 17. 4. 2018

- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sívce dne 29. 5. 2018
- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 11. 4. 2018
- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 16. 5. 2018